

ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА „КИК ИНЖИНЕРИНГ“ ЕООД

БУРГАС

I. Развитие и резултати от дейността на „КИК ИНЖИНЕРИНГ“ ЕООД през 2022год.

„КИК ИНЖИНЕРИНГ“ ЕООД е учредено през 2008год. като дружество с ограничена отговорност с адрес на управление гр. Бургас, кс. „Изгрев“ 137, ет.5. ЕИК 200004762. Дружеството се управлява от Калин Коцев. Капиталът на дружеството е 5000 лв., изцяло внесен, и е 100% собственост на Калин Коцев. Предметът на дейността е: проектански и консултански услуги, изграждане на фец системи. Дружеството няма разкрити клонове и представителства в страната и в чужбина и не е предприятие от група.

Сумата на нетните приходи от продажби за 2022год е 8317 хил. лв. Балансовата печалба/ печалбата след облагане с корпоративен данък е 639 хил.лв.

Основни показатели, характеризиращи резултатите от дейността

показател	/хил.лв./	
	2022г.	2021г
Приходи от основна дейност	8347	5453
Печалба от основна дейност	710	531
Нетна печалба от дейността	639	478
Сума на активите	2448	1506
Собствен капитал	1044	587

II. Развитие на дейността, състояние на Дружеството и бъдещи перспективи

1. Показатели за финансов анализ

Един от най-важните показатели за финансов анализ на дейността на Дружеството е този за ликвидността. Той отразява способността на Дружеството непрекъснато и в съответните размери да посреща своите платежни задължения към доставчици, персонал, данъчни задължения, както и да извършва своите текущи плащания към кредиторите. Не голямото намаление на показателя обща ликвидност се дължи на намалението на незавършено производство в строителството.

Показатели за ликвидност

	2022	2021
Коефициент на обща ликвидност (краткосрочни активи/краткосрочни задължения)	1,56	1,48
Коефициент на бърза ликвидност ((парични средства + вземания) / краткосрочни задължения)	1,14	1,48
Коефициент на абсолютна ликвидност (парични средства/краткосрочни задължения)	0,11	0,21

Друг важен показател за финансов анализ на дейността на Дружеството е този за рентабилността. Той отразява способността на Дружеството да генерира печалба и в частност ефективността на Дружеството. Дружеството е на печалба и конкретния показател показва темповете на капитализация, показващи леко нарастване.

Показатели за рентабилност

	2022	2021
Рентабилност на приходите от продажби (счетоводна печалба/нетни приходи от продажби)	0,09	0,10
Рентабилност на собствения капитал (счетоводна печалба/собствен капитал)	0,68	0,58

Структура на активите

	2022	2021
Дълготрайни материални активи	10 %	10 %
Парични средства и други текущи активи	90 %	90 %

Структура на пасивите

	2022	2021
Собствен капитал	43%	39 %
Краткосрочни задължения	57 %	61 %

Коефициент на финансова задлъжнялост

	2022	2021
Коефициент на финансова задлъжнялост (пасиви/собствен капитал)	1,34	1,57

Коефициент на финансова автономност

	2022	2021
Коефициент на финансова автономност (собствен капитал/пасиви)	0,74	0,64

2. Рискови фактори

Дейността на дружеството създава предпоставки за излагане на различни рискове, като най-значимите от тях са:

- **Оперативен риск**

Оперативният риск е свързан с управлението на активите на Дружеството. Възможността от човешки грешки, срив в информационните системи, както и външни събития като аварии, пожари, наводнения и други, са важна част от оперативния риск. Оперативният риск се контролира чрез приемане и спазване на вътрешни правила за правата и задълженията на служителите като същевременно достъпът до системите, свързани с платежния процес, е ограничен. Процесът на вътрешен документооборот осигурява възможност за извършване на предварителен, текущ и последващ контрол върху дейността.

- **Валутен риск**

Дружеството сключва сделки в левове, евро. Сделките в лева и евро са с ниска изложеност на риск, свързан с възможни промени на валутния курс, тъй като българският лев е фиксиран към еврото в съотношение 1 EUR = 1.95583 лв.

Лихвен риск

- Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по привлечените средства, които са с променлив лихвен процент. При евентуална промяна в пазарните лихвени нива, Ръководството своевременно предоговаря условията на ползваните от Дружеството кредити.
- Дружеството предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти до една седмица, като вземанията не са обезпечени. Дружеството редовно следи за неизпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. От своя страна Дружеството ползва кредитни периоди от две седмици до един месец, предоставени му от неговите доставчици.
- Кредитният риск относно паричните средства и краткосрочните финансови активи се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока оценка на кредитния рейтинг.

3. Резултати за текущия период

Финансовият резултат на Дружеството за 2022 г. е печалба в размер на 639 хил. лева (2021 г.: печалба в размер на 478 хил. лева).

Дружеството е разпределило дивиденди през 2022 година в размер на 167 хил.лв.(2021 г.: 105 хил.лв. дивиденди).

Дружеството е получило приходи за 2022 г. и 2021 г. в хил.лева, разпределени, както следва от

Приходи от оперативна дейност	2022	2021
	(хил.лв.)	(хил.лв.)
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	8317	5420
Приходи от услуги смр	8317	5420
2. Други приходи, в т.ч.:	22	30
Други приходи	22	30
Общо приходи от оперативна дейност	8339	5450

Разходите направени от дружеството за извършване на основната му дейност са както следва:

Разходи за обичайна дейност	31.12.2022г.	31.12.2021г.
	хил.лв.	хил.лв.
Разходи за материали	5419	3627
Разходи за външни услуги	938	1015
Разходи за амортизации	145	202
Разходи за възнаграждения	121	169
Разходи за осигуровки	24	33
Други	16	7
Балансова стойност на продадените стоки	1043	30

В разходите за материали са основно за материали за изграждане на фотоволтаичните системи/смр/, разходите за външни услуги включват разходи за логистика, консултантски , наем за поддръжка и ремонт на собствените активи, механизация, застраховки.

Вземания	31.12.2022г.	21.12.2021г.
	хил.лв.	хил.лв.
Вземания от клиенти и доставчици	1057	1012
В т.ч. по аванси	456	134
Други вземания	386	149

Всички вземания и задължения на дружеството се събират и плащат в срок. Другите вземания включват предоставени заеми и гаранция по договори.

Задължения	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Получен кредит банка	300	200
Финансов лизинг	98	84
Задължения към доставчици	868	383
В т.ч. получени аванси	788	303
Задължения към персонала	17	14
Задължения към осигурителни предприятия	5	9
Данъчни задължения	116	103
Други задължения		126

Задълженията на дружеството включват задължение по текущи задължения към доставчици и клиенти и текущи задължения към персонал и бюджет.

III. Вероятно бъдещо развитие на Дружеството

Ръководството има намерение да развива и разширява дейността на Дружеството през 2022 година, без да променя нейния характер. Въпреки трудностите на пазара, мениджмънтът проучва възможности за оптимизиране на разходите. Дружеството ще се стреми към запазване на тенденцията за повишаване на ефективността и финансовите показатели на дружеството.

През 2023 година няма предстоящи сделки, които да са от съществено значение за структурата на собствеността.

IV. Събития, настъпили след датата, към която е съставен Годишния финансов отчет

За периода след датата, към която е съставен финансовия отчет, до датата на одобрението му за издаване, не са настъпили други коригиращи или значителни некоригиращи събития.

Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2022 г. Изготвянето му е приключило на 15.08.2023 г. На 23.08.2023 финансовия отчет е одобрен от общото събрание на Дружеството за публикуване и за представяне на одитора.

V. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството не извършва дейност в областта на научните изследвания и проучвания.

VI. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма създадени клонове

VII. Финансиране и финансови ресурси.

Дружеството осигурява оборотни средства, чрез приходите от стоки и услуги, банков кредит, финансови лизинги, както и при необходимост - от продажба на движимо и недвижимо имущество.

VIII. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

След като се запозна със счетоводните отчети, ръководството счита, че те представят достоверно имущественото и финансовото състояние на Дружеството и промените, настъпили в него към 31.12.2022 г.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2022 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. Спазен е принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащото счетоводно законодателство, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Управител:
Калин Коцев

Съставител:
Данаилка Добрева

